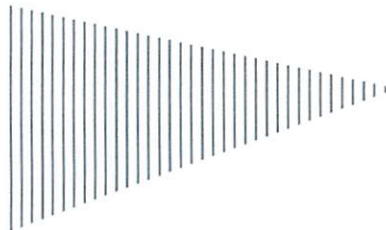


Poly-Control ApS

Gammel Stillingvej 427 C, 8462 Harlev J

CVR-nr. 33 08 06 03



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den

16/6-2016

Som dirigent:



Building a better
working world

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Oplysninger om selskabet	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Poly-Control ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

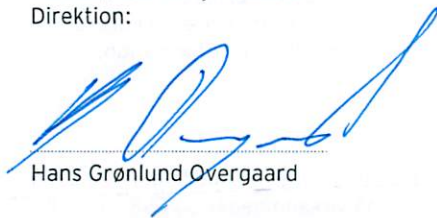
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

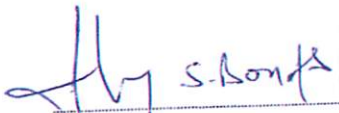
Aarhus, den 13. juni 2016

Direktion:




Hans Grønlund Overgaard

Bestyrelse:



Spiros Bouas
formand



Hans Grønlund Overgaard Henning Overgaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Poly-Control ApS

Den udvidede gennemgang er endnu ikke afsluttet. Såfremt de resterende arbejder ikke giver anledning til bemærkninger vil vi forsyne årsrapporten med følgende erklæring:

"Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Poly-Control ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.


Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet."

Horsens, den 13. juni 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Peter Klindt Eriksen
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

Navn	Poly-Control ApS
Adresse, postnr., by	Gammel Stillingvej 427 C, 8462 Harlev J
CVR-nr.	33 08 06 03
Hjemstedskommune	Aarhus
Regnskabsår	1. januar - 31. december
Bestyrelse	Spiros Bouas, formand Hans Grønlund Overgaard Henning Overgaard
Direktion	Hans Grønlund Overgaard
Revision	Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Holmboes Allé 12, 8700 Horsens

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udøve virksomhed med udvikling, produktion, salg og service af smartphone låsesystemer samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Efter en strategisk beslutning har der i regnskabsåret været stor fokus på videreudvikling og færdiggørelse af Version 3 af selskabets låsesystem Danalock, samt nyt Universal V2 modul, App's for iOS og Android samt Backend er nyudviklet i en ny og mere brugervenlig version, baseret på markedskrav.

Danalock V3 og Universal V2 modul, er først færdigudviklet primo 2016 og klar til at blive markedsført. Markedet har afventet færdiggørelse af Danalock V3 - og omsætningen i det netop afsluttede regnskabsår er påvirket af den udskudte færdiggørelse og markedsføring af produktet.

Årets afholdte udviklingsomkostninger er aktiveret.

Regnskabsåret er herefter afsluttet med et underskud på DKK 6,5 mio. - og en egenkapital på DKK 4,2 mio.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Det forventes, at de færdigudviklede produkter Danalock V3 og Universal V2 vil øge aktivitet, omsætning og indtjening betydelig i det kommende regnskabsår.

Der budgetteres for det kommende regnskabsår med et positivt resultat

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2015	2014
	Nettoomsætning	5.340.989	13.045.108
	Vareforbrug	-5.408.605	-8.240.393
	Andre eksterne omkostninger	-2.765.231	-2.000.724
	Bruttoresultat	-2.832.847	2.803.991
2	Personaleomkostninger	-2.300.929	-1.464.050
	Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	-1.686.653	-358.870
	Resultat af primær drift	-6.820.429	981.071
3	Finansielle indtægter	292.161	360.302
4	Finansielle omkostninger	-373.258	-260.673
	Resultat før skat	-6.901.526	1.080.700
	Skat af årets resultat	363.517	-247.028
	Årets resultat	-6.538.009	833.672
	 Forslag til resultatdisponering		
	Overført resultat	-6.538.009	833.672
		-6.538.009	833.672

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Immaterielle anlægsaktiver		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	2.700.866	4.103.410
	Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	5.831.364	0
		<u>8.532.230</u>	<u>4.103.410</u>
6	Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	181.938	276.991
	Indretning af lejede lokaler	64.034	84.255
		<u>245.972</u>	<u>361.246</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre tilgodehavender	30.700	30.700
		<u>30.700</u>	<u>30.700</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>8.808.902</u>	<u>4.495.356</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	7.025.254	7.212.243
		<u>7.025.254</u>	<u>7.212.243</u>
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.459.408	3.383.300
	Tilgodehavende selskabsskat	46.000	0
	Andre tilgodehavender	1.287.959	564.782
	Periodeafgrænsningsposter	108.425	94.430
		<u>4.901.792</u>	<u>4.042.512</u>
	Likvide beholdninger	<u>88.507</u>	<u>375.769</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>12.015.553</u>	<u>11.630.524</u>
	AKTIVER I ALT	<u>20.824.455</u>	<u>16.125.880</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2015	2014
	PASSIVER		
	Egenkapital		
7	Selskabskapital	83.478	83.478
	Overkurs ved emission	7.325.375	7.325.375
	Overført resultat	-3.186.031	3.351.978
	Egenkapital i alt	<u>4.222.822</u>	<u>10.760.831</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Udskudt skat	132.445	495.962
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>132.445</u>	<u>495.962</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Gæld til banker	12.668.031	1.161.327
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.208.011	2.137.914
	Gæld til associerede virksomheder	386.423	894.178
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	129	96
	Anden gæld	1.206.594	675.572
		<u>16.469.188</u>	<u>4.869.087</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>16.469.188</u>	<u>4.869.087</u>
	PASSIVER I ALT	<u>20.824.455</u>	<u>16.125.880</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Sikkerhedsstillelser
- 9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitaloppgørelse

kr.	Selskabskapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2014	80.000	7.325.375	2.518.306	9.923.681
Kapitalforhøjelse	3.478	0	0	3.478
Årets resultat	0	0	833.672	833.672
Egenkapital 1. januar 2015	83.478	7.325.375	3.351.978	10.760.831
Årets resultat	0	0	-6.538.009	-6.538.009
Egenkapital 31. december 2015	83.478	7.325.375	-3.186.031	4.222.822

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Poly-Control ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætningen, når overgang af de væsentligste fordele og risici til køber har fundet sted, indtægten kan opgøres pålideligt og betaling forventes modtaget.

Nettoomsætning måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi for færdiggjorte udviklingsprojekter og erhvervede immaterielle rettigheder afskrives lineært over den forventede brugstid. Erhvervede immaterielle rettigheder omfatter patenter, rettigheder og licenser.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Færdige udviklingsprojekter	1-5 år
-----------------------------	--------

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, hvis kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions- salgs- og administrationsomkostninger samt udviklingsomkostningerne. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 1-5 år og overstiger ikke 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning. Såfremt der er indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest for hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver, der genererer uafhængige pengestrømme. Aktiverne nedskrives til genindvindingsværdien, som udgør den højeste værdi af kapitalværdien og nettosalgsprisen (genvindingspris), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Nedskrivning på en gruppe af aktiver fordeles således, at der først nedskrives på goodwill og derefter forholdsmæssigt på de øvrige aktiver.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Tilgodehavender, hvor der ikke foreligger en objektiv indikation på værdiforringelse på individuelt niveau, vurderes på porteføljeniveau for objektiv indikation for værdiforringelse. Porteføljerne baseres primært på debitorernes hjemsted og kreditvurdering i overensstemmelse med selskabets risikostyringspolitik. De objektive indikatorer, som anvendes for porteføljer, er fastsat baseret på historiske tabserfaringer.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

kr.	2015	2014	
2 Personaleomkostninger			
Lønninger	1.534.695	878.177	
Pensioner	293.467	153.388	
Andre omkostninger til social sikring	121.583	81.090	
Andre personaleomkostninger	351.184	351.395	
	<u>2.300.929</u>	<u>1.464.050</u>	
3 Finansielle indtægter			
Andre finansielle indtægter	292.161	360.302	
	<u>292.161</u>	<u>360.302</u>	
4 Finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	373.258	260.673	
	<u>373.258</u>	<u>260.673</u>	
5 Immaterielle anlægsaktiver			
kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver	I alt
Kostpris 1. januar 2015	6.628.483	0	6.628.483
Tilgang i årets løb	168.835	5.831.364	6.000.199
Kostpris 31. december 2015	<u>6.797.318</u>	<u>5.831.364</u>	<u>12.628.682</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	2.525.073	0	2.525.073
Årets afskrivninger	1.571.379	0	1.571.379
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>4.096.452</u>	<u>0</u>	<u>4.096.452</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>2.700.866</u>	<u>5.831.364</u>	<u>8.532.230</u>

For oplysning om sikkerhedsstillelser mv. vedrørende immaterielle anlægsaktiver henvises til note 8.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

6 Materielle anlægsaktiver

kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler	I alt
Kostpris 1. januar 2015	353.436	101.106	454.542
Kostpris 31. december 2015	353.436	101.106	454.542
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	76.445	16.851	93.296
Årets afskrivninger	95.053	20.221	115.274
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	171.498	37.072	208.570
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	181.938	64.034	245.972

7 Selskabskapital

Selskabskapitalen har udviklet sig således de seneste 5 år:

kr.	2015	2014	2013	2012	2011
Saldo primo	83.478	80.000	80.000	80.000	80.000
Kapitalforhøjelse	0	3.478	0	0	0
	83.478	83.478	80.000	80.000	80.000

8 Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets gæld over for banker, kreditorer og øvrige leverandører er stillet pant eller anden sikkerhed i virksomhedens aktiver for en værdi af 7.000 tkr. Den samlede regnskabsmæssige værdi af aktiverne, hvori der er stillet sikkerhed eller pant, udgør 17.340 tkr.

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Andre økonomiske forpligtelser

Leje- og leasingforpligtelser over for moderselskabet og dennes øvrige dattervirksomheder:

Leje- og leasingforpligtelser	112.000
-------------------------------	---------

Leje- og leasingforpligtelser omfatter huslejeforpligtelser. Lejemålet er uopsigeligt indtil 1. januar 2018, hvorefter lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel.